

**Bejcgertyános Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2021. (V. ...) önkormányzati rendelete**

a 2020. évi költségvetés teljesítéséről

Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva Bejcgertyános Község Önkormányzata Polgármestere a 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Bejcgertyános Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi bevételeinek teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti bevételi előirányzat:	72.138.952 Forint
b) Módosított bevételi előirányzat:	74.875.165 Forint
c) Bevételi teljesítés:	45.316.810 Forint
d) 2020. évi maradvány:	6.956.793 Forint
e) 2020. évi záró pénzkészlet:	7.075.840 Forint

(2) A bevételi teljesítési adatokat a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi kiadásainak teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti kiadási előirányzat:	72.138.952 Forint
b) Módosított kiadási előirányzat:	74.875.165 Forint
c) Kiadási teljesítés:	38.360.017 Forint

(2) A kiadási teljesítési adatokat a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

3. §

A Képviselő-testület a 2020. évi felhalmozási kiadások összegét - a rendelet 3. melléklete szerint 4.727.163 Ft-ban állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat maradványkimutatását a 4. melléklet szerint állapítja meg. A maradvány összege a 2021. évi költségvetésbe került beépítésre.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzforgalmi egyeztetését az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat vagyonmérlegét az 6. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Ez a rendelet 2021. május ...-én lép hatályba.

Bejcgertyános, 2021. május ...


(:Lendvai Veronika:)
polgármester



(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző


ZÁRADÉK:

Kihirdetve az önkormányzat hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel. Hatályos 2021. május ...-tól.

Bejcgertyános, 2021. május ...

(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

1. melléklet a /2021. (V. ...) önkormányzati
rendelet
adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 809 284	14 830 785	14 830 785
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 137 360	7 736 012	7 736 012
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 000 000	2 000 000
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	457 200	457 200
5	Önkormányzatok működési támogatásai	23 746 644	25 023 997	25 023 997
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	1 321 138	2 734 872	2 687 823
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 067 782	27 758 869	27 711 820
8	Egyéb felh.célú tám.ÁH-n belülről (egyéb fejezeti kezelésű ei.)	0	0	1 926 249
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	1 926 249
10	Vagyoni típusú adók – magánszemélyek kommunális adója	900 000	900 000	789 933
11	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 100 000	6 100 000	3 328 586
12	Gépjárműadók	1 200 000	1 200 000	0
13	Termékek és szolgáltatások adói	7 300 000	7 300 000	3 328 586
14	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	66 797	28 045
15	Közhatalmi bevételek	8 250 000	8 266 797	4 146 564
16	Szolgáltatások ellenértéke	2 350 913	2 350 913	2 718 664
17	Tulajdonosi bevételek	2 153 469	2 153 469	668 251
18	Ellátási díjak	253 400	253 400	57 240
19	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	5
20	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	161 447
21	Működési bevételek	4 768 782	4 768 782	3 605 607
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	125 700	125 700	0
23	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	393 250
24	Működési célú átvett pénzeszközök	225 700	225 700	393 250
25	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	726 406
26	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	726 406
27	Költségvetési bevételek	38 312 264	41 020 148	38 509 896
28	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	28 130 186	28 130 186	0
29	Belföldi értékpapírok bevételei	28 130 186	28 130 186	0
30	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 696 502	5 724 831	5 724 831
31	Maradvány igénybevétele	5 696 502	5 724 831	5 724 831
32	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	1 082 083
33	Belföldi finanszírozás bevételei	33 826 688	33 855 017	6 806 914
34	Finanszírozási bevételek	33 826 688	33 855 017	6 806 914
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	72 138 952	74 875 165	45 316 810

KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

2. melléklet a /2021. (V. ...) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 232 643	4 852 654	4 559 502
2	Céljuttatás, projektprémium	240 000	260 000	260 000
3	Béren kívüli juttatások	275 000	302 790	302 790
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	373 705	373 705
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 747 643	5 789 149	5 495 997
6	Választott tisztségviselők juttatásai	3 192 000	3 192 000	3 192 000
7	Munkavégzésre irányuló e.jogv.nem saját fogl.fizetett juttatások	883 600	1 053 600	382 005
8	Egyéb külső személyi juttatások	200 000	200 000	39 266
9	Külső személyi juttatások	4 275 600	4 445 600	3 613 271
10	Személyi juttatások összesen	8 023 243	10 234 749	9 109 268
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j.adó	1 500 001	1 723 559	1 450 282
12	Szakmai anyagok beszerzése	0	13 829	13 829
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 134 000	4 134 000	1 331 209
14	Készletbeszerzés	4 134 000	4 147 829	1 345 038
15	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	344 514	346 304	346 304
16	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	52 000	52 000	24 950
17	Kommunikációs szolgáltatások	396 514	398 304	371 254
18	Közüzem díjak	3 790 000	3 790 000	2 316 057
19	Vásárolt élelmezés	167 685	180 292	169 133
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 527 949	4 527 949	3 621 506
21	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	532 000	532 000	250 000
22	Egyéb szolgáltatások	6 982 844	6 982 841	3 267 708
23	Szolgáltatási kiadások	16 000 478	16 013 082	9 624 404
24	Kiküldetések kiadásai	50 000	50 000	9 986
25	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	50 000	50 000	9 986
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 678 429	4 681 919	1 972 856
27	Egyéb dologi kiadások	299 810	299 810	273 401
28	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 978 239	4 981 729	2 246 257
29	Dologi kiadások	25 559 231	25 590 944	13 596 939
30	Egyéb nem intézményi ellátások	2 822 000	3 309 680	3 182 680
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 822 000	3 309 680	3 182 680
32	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	7 315 146	7 315 146	5 343 820

33	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000	40 000	0
34	Tartalékok	14 247 516	14 029 272	0
35	Egyéb működési célú kiadások	21 602 662	21 384 418	5 343 820
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 900 000	1 900 000	0
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 485 000	3 485 000	1 659 363
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 453 950	1 453 950	408 848
39	Beruházások	6 838 950	6 838 950	2 068 211
40	Ingatlanok felújítása	2 500 000	2 500 000	1 485 128
41	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	500 000	500 000	0
42	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	810 000	810 000	140 824
43	Felújítások	3 810 000	3 810 000	1 625 952
44	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	33 000	33 000	33 000
45	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	1 000 000	1 000 000	1 000 000
46	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 033 000	1 033 000	1 033 000
47	Költségvetési kiadások	71 189 087	73 925 300	37 410 152
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	949 865	949 865	949 865
49	Belföldi finanszírozás kiadásai	949 865	949 865	949 865
50	Finanszírozási kiadások	949 865	949 865	949 865
51	KIADÁSOK ÖSSZESEN	72 138 952	74 875 165	38 360 017

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 900 000	1 900 000	0	0%
2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 485 000	3 485 000	1 659 363	48%
3	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 453 950	1 453 950	408 848	28%
4	Ingatlanok felújítása	2 500 000	2 500 000	1 485 128	59%
5	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	500 000	500 000	0	0%
6	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	810 000	810 000	140 824	17%
7	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	33 000	33 000	33 000	100%
8	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
9	Felhalmozási kiadások	11 681 950	11 681 950	4 727 163	41%

MARADVÁNYKIMUTATÁS

4. melléklet a /2021. (V. ...) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	38 509 896
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	37 410 152
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 099 744
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 806 914
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	949 865
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	5 857 049
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	6 956 793
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 956 793
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 956 793
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
	I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:	
1	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=1+2)	6 307 055
2	1. sor: 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	296 055
3	2. sor: 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]	6 011 000
4	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-....-29. sorok)	768 785
5	1. sor: Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-38 360 017
6	2. sor: Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	45 316 810
7	3. sor: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-5 724 831
8	4. sor: Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981323]	0
9	5. sor: Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-3318]	0
10	6. sor: Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-3328]	0
11	7. sor: Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651]	505 593
12	7a. sor: Immateriális javakra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36511-365181)]	0
13	7b. sor: Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36512-365182)]	0
14	7c. sor: Készletekre adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36513-365183)]	0
15	7d. sor: Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36514-365184)]	0
16	7e. sor: Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36515-365185)]	0
17	7f. sor: Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/- (36516-365186)]	505 593
18	8. sor: Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3652]	0
19	9. sor: Más által beszédett bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3653]	0
20	10. sor: Forgótőke elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3654]	-25 000
21	11. sor: Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgyidőszaki forgalma [+/-3656]	0
22	12. sor: Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	0
23	13. sor: Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3659]	0
24	14. sor: Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36411]	0
25	15. sor: Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36413]	0
26	16. sor: Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36421]	0
27	17. sor: Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-361/363/366]	0

28	17a. sor: December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
29	17b. sor: Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydőszaki forgalma [+/-3662]	0
30	17c. sor: Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [+/-361]	0
31	17d. sor: Azonosítás alatt álló tételek forgalma [+/-363]	0
32	18. sor: Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	-17 416
33	18.a. sor: Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/- 36711]	-17 416
34	19. sor: Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	0
35	20. sor: Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	0
36	21. sor: Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgydőszaki forgalma [+/-3674]	0
37	22. sor: Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma [+/-3676]	0
38	23. sor: Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	0
39	24. sor: Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgydőszaki forgalma [+/-36791]	0
40	25. sor: Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [+/-36792]	0
41	26. sor: Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	0
42	27. sor: Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/- 9352]	0
43	28. sor: Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevezetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján)	0
44	29. sor: Az Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti általános forgalmi adó rendezésének összevont egyenlege [=17/a űrlap 85.- (83+84.) sorok]	0
45	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	7 075 840
46	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	7 075 840
47	E. Eltérés (C - D)	0
	II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. b) pontja szerinti kötelező egyezőség alapján:	
48	A. 31. számla nyitó tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181)+ (312-3182)]	0
49	B. Korrekciók tételek összesen: (+1+2-3-4-5)	0
50	1. sor: Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [+059163]	0
51	2. sor: Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [- 098173]	0
52	3. sor: Lekötött bankbetétek értékvesztése és annak visszaírása tárgydőszaki forgalma [+/-318]	0
53	4. sor: Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8551]	0
54	5. sor: Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/-9351]	0
55	C. 31. számla számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	0
56	D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]	0
57	E. Eltérés (C - D)	0

VAGYONMÉRLEG

6. melléklet a /2021. (V. ...) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

VAGYONMÉRLEG			
Sorszám		Előző év	Tárgy év
1	Immateriális javak	246 743	0
2	Tárgyi eszközök	362 988 410	353 973 434
3	Befektetett pénzügyi eszközök	1 090 600	1 190 600
4	Értékpapírok	28 130 186	28 130 186
5	Pénzeszközök	6 307 055	7 075 840
6	Ktgvetési évben es.követelések	1 646 706	1 814 086
7	Ktgvetési évet követően esedékes követelések	2 868 194	2 225 604
8	Követelés jell. sajátos elszámolások	25 000	505 593
9	Aktív időbeli elhatárolások	230 723	154 804
10	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	403 533 617	395 070 147
11	Nemzeti vagyon induláskori értéke	504 473 018	504 473 018
12	Egyéb eszközök induláskori ért.és vált.	3 690 646	3 690 646
13	Felhalmozott eredmény	-112 323 563	-139 063 895
14	Mérleg szerinti eredmény	-4 961 811	-6 413 711
15	Ktg.v.évben esedékes kötelezettségek	198 711	0
16	Ktg.v.évet köv.esedékes kötelezetts.	949 865	1 503 210
17	Köt. jellegű sajátos elszámolások	607 224	624 640
18	Passzív időbeli elhatárolások	10 899 527	30 256 239
19	FORRÁSOK ÖSSZESEN	403 533 617	395 070 147